

# Grønlands Revisionskontor A/S

statsautoriserede revisorer

Imaneq 18  
Postboks 319  
3900 Nuuk  
Grønland  
Telefon +299 32 31 33  
Telefax +299 32 30 66

## Inuplan A/S

Issortarfimmut 13, Postboks 1024, 3900 Nuuk

CVR-nr. 13 92 02 49

### Årsrapport

1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. oktober 2019.



Per Schmidt Arens  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Inuplan A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nuuk, den 14. oktober 2019

### Direktion




Ujarak R. Petersen

### Bestyrelse



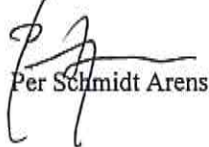
Sten K. Andersen  
Formand



Ujarak R. Petersen



Jørgen S. Kongstad



Per Schmidt Arens



Michael K. Brandt

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

### **Til aktionærerne i Inuplan A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Inuplan A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Grønland, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

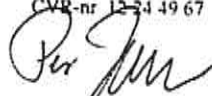
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Nuuk, den 14. oktober 2019

### **Grønlands Revisionskontor A/S**

statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 12344967



Per Jansen  
statsautoriseret revisor  
mne21323

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Inuplan A/S Issortarfimmut 13 Postboks 1024 3900 Nuuk  Telefon: +299 34 37 00 Telefax: +299 32 41 92 Hjemmeside: <a href="http://www.inuplan.gl">www.inuplan.gl</a> E-mail: <a href="mailto:inuplan@inuplan.gl">inuplan@inuplan.gl</a>  CVR-nr.: 13 92 02 49 Hjemsted: Kommuneqarfik Sermersooq Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Sten K. Andersen, Iiminaq 23, 3905 Nuussuaq, Formand Jørgen S. Kongstad, Musaq 3, 0301, 3905 Nuussuaq Michael K. Brandt, Musaq 3, 0201, 3905 Nuussuaq Ujarak R. Petersen, Iiminaq 17, 3905 Nuussuaq Per Schmidt Arens, Quassunnguaq 32B, 3900 Nuuk
<b>Direktion</b>	Ujarak R. Petersen, Iiminaq 17, 3905 Nuussuaq
<b>Revision</b>	Grønlands Revisionskontor A/S, statsautoriserede revisorer Imaneq 18, 2 tv 3900 Nuuk
<b>Bankforbindelse</b>	GrønlandsBANKEN A/S, Postboks 1033, 3900 Nuuk

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år omfattet teknisk rådgivning indenfor de hyppigst forekommende bygge- og anlægsopgaver, såsom husbygning, forsyningsanlæg, infrastrukturelle anlæg samt rådgivning inden for miljø og natur.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets nettoomsætning udgør 36.876.413 kr. mod 40.834.902 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 0 kr. mod 0 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Inuplan A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov**

Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. Tidligere blev den forventede restværdi fastsat på tidspunktet for påbegyndelse af anvendelse af aktivet og kunne alene under særlige omstændigheder ændres. Ændringen foretages i overensstemmelse med § 4 i overgangsbekendtgørelse nr. 767 af 6. juni 2018, og den har kun virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen effekt for egenkapitalen.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

### **Sagsomkostninger**

Sagsomkostninger omfatter omkostninger til underleverandører.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftskomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Kontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Kontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Pengestrømsopgørelse**

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Pengestrømme fra driftsaktivitet**

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

### **Pengestrømme fra investeringsaktivitet**

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

### **Pengestrømme fra finansieringsaktivitet**

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.



**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Nettoomsætning	36.876.413	40.834.902
Andre driftsindtægter	0	80.100
Sagsomkostninger	-7.068.176	-9.620.652
Andre eksterne omkostninger	-4.963.017	-5.015.763
<b>Bruttoresultat</b>	<b>24.845.220</b>	<b>26.278.587</b>
1 Personaleomkostninger	-24.448.926	-25.871.077
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-421.824	-423.879
<b>Driftsresultat</b>	<b>-25.530</b>	<b>-16.369</b>
Andre finansielle indtægter	33.019	23.254
2 Øvrige finansielle omkostninger	-7.489	-6.885
<b>Resultat før skat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		<b>2019</b>	<b>2018</b>
<u>Note</u>		<u></u>	<u></u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	584.539	968.188
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>584.539</u>	<u>968.188</u>
	Deposita	100.200	158.700
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>100.200</u>	<u>158.700</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>684.739</b></u>	<u><b>1.126.888</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.265.800	4.961.575
	Igangværende arbejder for fremmed regning	415.029	1.246.313
	Andre tilgodehavender	894.353	582.056
	Periodeafgrænsningsposter	168.054	180.965
	Tilgodehavender i alt	<u>7.743.236</u>	<u>6.970.909</u>
	Likvide beholdninger	8.256.117	9.467.042
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>15.999.353</b></u>	<u><b>16.437.951</b></u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>16.684.092</b></u>	<u><b>17.564.839</b></u>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
4	Virksomhedskapital	1.200.000	1.200.000
	Overført resultat	<u>4.626.500</u>	<u>4.626.500</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>5.826.500</b></u>	<u><b>5.826.500</b></u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>1.341.397</u>	<u>1.341.397</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u><b>1.341.397</b></u>	<u><b>1.341.397</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	2.692	2.571
	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	311.025	100.825
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.638.840	1.664.075
	Anden gæld	<u>7.563.638</u>	<u>8.629.471</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>9.516.195</b></u>	<u><b>10.396.942</b></u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>9.516.195</b></u>	<u><b>10.396.942</b></u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u><b>16.684.092</b></u>	<u><b>17.564.839</b></u>
<b>6</b>	<b>Eventualposter</b>		

**Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
7 Reguleringer	396.294	327.410
8 Ændring i driftskapital	-1.653.195	1.511.176
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-1.256.901	1.838.586
Renteindbetalinger og lignende	33.019	23.255
Renteudbetalinger og lignende	-7.489	-6.885
Pengestrøm fra ordinær drift	-1.231.371	1.854.956
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>-1.231.371</b>	<b>1.854.956</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-38.175	-998.936
Salg af materielle anlægsaktiver	0	80.100
Køb af finansielle anlægsaktiver	0	-36.000
Andre pengestrømme fra (brugt i) investeringsaktivitet	58.500	22.500
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>20.325</b>	<b>-932.336</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>-1.211.046</b>	<b>922.620</b>
Likvider 1. juli 2018	9.464.471	8.541.851
Likvider 30. juni 2019	8.253.425	9.464.471
<b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	8.256.117	9.467.042
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-2.692	-2.571
Likvider 30. juni 2019	8.253.425	9.464.471

**Noter**

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	21.808.977	23.249.038
Pensioner	1.551.740	1.406.828
Andre omkostninger til social sikring	91.156	75.066
Personalemkostninger i øvrigt	997.053	1.140.145
	<u>24.448.926</u>	<u>25.871.077</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>27</u>	<u>27</u>
 <b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	7.489	6.885
	<u>7.489</u>	<u>6.885</u>
 <b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli 2018	2.930.764	3.114.793
Tilgang i årets løb	38.175	998.936
Afgang i årets løb	0	-1.182.965
Kostpris 30. juni 2019	<u>2.968.939</u>	<u>2.930.764</u>
 Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	-1.962.576	-2.721.662
Årets af-/nedskrivninger	-421.824	-423.879
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	0	1.182.965
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	<u>-2.384.400</u>	<u>-1.962.576</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>584.539</u>	<u>968.188</u>
 <b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2018	1.200.000	1.200.000
	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>

Aktiekapitalen består af 1.200 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.



**Noter**

	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2018	4.626.500	4.626.500
	<u>4.626.500</u>	<u>4.626.500</u>
<b>6. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har indgået kontraktlige forpligtigelser (huslejekontrakter) på t.kr. 4.638 t.kr., der løber i op til 2 år.		
<b>7. Reguleringer</b>		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	421.824	423.879
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	0	-80.100
Andre finansielle indtægter	-33.019	-23.254
Øvrige finansielle omkostninger	7.489	6.885
	<u>396.294</u>	<u>327.410</u>
<b>8. Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i tilgodehavender	-772.327	428.682
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-880.868	1.082.494
	<u>-1.653.195</u>	<u>1.511.176</u>